

VARIAZIONI DI BILANCIO

Progressivo registrazione 11

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA, CATEGORIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio <b>2023</b>	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio <b>2023</b>
				In aumento	In diminuzione	
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
Tipologia 0101	Imposte, tasse e proventi assimilati	previsione di competenza	149.700,00	0,00	0,00	149.700,00
		previsione di cassa	201.498,39	808,34	0,00	202.306,73
Categoria 010106	Imposta municipale propria	previsione di competenza	142.000,00	0,00	0,00	142.000,00
		previsione di cassa	193.798,39	808,34	0,00	194.606,73
Capitolo 10000010	Imposta immobiliare semplice (IMIS)	previsione di competenza	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00
		previsione di cassa	191.123,57	808,34	0,00	191.931,91
Totale titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	previsione di competenza	149.700,00	0,00	0,00	149.700,00
		previsione di cassa	201.498,39	808,34	0,00	202.306,73
Titolo 2	Trasferimenti correnti					
Tipologia 0101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	previsione di competenza	282.300,00	0,00	0,00	282.300,00
		previsione di cassa	360.537,47	15.162,83	0,00	375.700,30
Categoria 010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	previsione di competenza	281.700,00	0,00	0,00	281.700,00
		previsione di cassa	332.689,47	15.162,83	0,00	347.852,30
Capitolo 20000050	Utilizzo fondo investimenti	previsione di competenza	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
		previsione di cassa	26.500,00	10.900,00	0,00	37.400,00
Capitolo 20000040	Contributo della Provincia in materia di finanza locale, f.do perequativo (f.do di solidarieta')	previsione di competenza	243.700,00	0,00	0,00	243.700,00
		previsione di cassa	268.584,47	2.145,83	0,00	270.730,30
Capitolo 20000045	Contributo straordinario ai comuni per garantire la continuit� dei servizi per le utenze di energia elettrica e gas	previsione di competenza	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
		previsione di cassa	37.605,00	2.117,00	0,00	39.722,00
Totale titolo 2	Trasferimenti correnti	previsione di competenza	282.300,00	0,00	0,00	282.300,00
		previsione di cassa	360.537,47	15.162,83	0,00	375.700,30
Titolo 3	Entrate extratributarie					
Tipologia 0100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	previsione di competenza	244.150,00	0,00	0,00	244.150,00
		previsione di cassa	330.529,74	4.746,45	0,00	335.276,19
Categoria 0101	Vendita di beni	previsione di competenza	104.800,00	0,00	0,00	104.800,00
		previsione di cassa	179.519,93	4.746,45	0,00	184.266,38
Capitolo 30000050	Proventi del servizio depurazione acque servizio rilevante ai fini IVA	previsione di competenza	34.900,00	0,00	0,00	34.900,00
		previsione di cassa	65.352,93	3.539,48	0,00	68.892,41

VARIAZIONI DI BILANCIO

Progressivo registrazione 11

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA, CATEGORIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2023	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2023
				In aumento	In diminuzione	
Capitolo 30000060	Proventi per servizi fognari servizio rilevante ai fini IVA	previsione di competenza	18.300,00	0,00	0,00	18.300,00
		previsione di cassa	32.767,90	566,72	0,00	33.334,62
Capitolo 30000070	Proventi dell'acquedotto comunale servizio rilevante ai fini IVA	previsione di competenza	24.900,00	0,00	0,00	24.900,00
		previsione di cassa	53.819,37	640,25	0,00	54.459,62
Totale titolo 3	Entrate extratributarie	previsione di competenza	258.900,00	0,00	0,00	258.900,00
		previsione di cassa	353.197,47	4.746,45	0,00	357.943,92
Titolo 4	Entrate in conto capitale					
Tipologia 0200	Contributi agli investimenti	previsione di competenza	1.616.186,28	0,00	0,00	1.616.186,28
		previsione di cassa	2.456.047,84	19.378,28	0,00	2.475.426,12
Categoria 0201	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	previsione di competenza	1.170.670,59	0,00	0,00	1.170.670,59
		previsione di cassa	1.942.946,17	19.378,28	0,00	1.962.324,45
Capitolo 40000080	Contributo della Provincia per azione 33D	previsione di competenza	58.500,00	0,00	0,00	58.500,00
		previsione di cassa	78.410,93	19.378,28	0,00	97.789,21
Totale titolo 4	Entrate in conto capitale	previsione di competenza	1.618.586,28	0,00	0,00	1.618.586,28
		previsione di cassa	2.458.447,84	19.378,28	0,00	2.477.826,12
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro					
Tipologia 0200	Entrate per conto terzi	previsione di competenza	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
		previsione di cassa	72.880,90	1.534,72	0,00	74.415,62
Categoria 0299	Altre entrate per conto terzi	previsione di competenza	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
		previsione di cassa	32.416,92	1.534,72	0,00	33.951,64
Capitolo 90000090	Rimborso spese per servizi conto terzi (stato, regione, provincia e comuni)	previsione di competenza	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
		previsione di cassa	32.416,92	1.534,72	0,00	33.951,64
Totale titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	390.000,00	0,00	0,00	390.000,00
		previsione di cassa	395.906,11	1.534,72	0,00	397.440,83
Totale variazioni in entrata		previsione di competenza	2.799.486,28	0,00	0,00	2.799.486,28
		previsione di cassa	3.869.587,28	41.630,62	0,00	3.911.217,90
Totale generale delle entrate		previsione di competenza	2.972.952,56	0,00	0,00	2.972.952,56
		previsione di cassa	4.129.454,04	41.630,62	0,00	4.171.084,66

VARIAZIONI DI BILANCIO

Progressivo registrazione 11

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio <b>2023</b>	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio <b>2023</b>
				In aumento	In diminuzione	
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 01	Organi istituzionali					
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	28.100,00	0,00	0,00	28.100,00
		previsione di cassa	0,00	28.100,00	0,00	28.100,00
Macroaggregato 203	Contributi agli investimenti	previsione di competenza	28.100,00	0,00	0,00	28.100,00
		previsione di cassa	0,00	28.100,00	0,00	28.100,00
Capitolo 1112008	Contributo al BIM per allestimento sala consiglio per videoconferenza	previsione di competenza	28.100,00	0,00	0,00	28.100,00
		previsione di cassa	0,00	28.100,00	0,00	28.100,00
Totale programma 01	Organi istituzionali	previsione di competenza	100.950,00	0,00	0,00	100.950,00
		previsione di cassa	77.581,70	28.100,00	0,00	105.681,70
Totale missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	818.452,78	0,00	0,00	818.452,78
		previsione di cassa	973.767,94	28.100,00	0,00	1.001.867,94
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma 05	Interventi per le famiglie					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	12.550,00	0,00	0,00	12.550,00
		previsione di cassa	23.641,92	566,32	0,00	24.208,24
Macroaggregato 104	Trasferimenti correnti	previsione di competenza	11.550,00	0,00	0,00	11.550,00
		previsione di cassa	21.641,92	566,32	0,00	22.208,24
Capitolo 12051005	Quota partecipazione costi per asilo nido di Darzo	previsione di competenza	200,00	0,00	0,00	200,00
		previsione di cassa	200,00	566,32	0,00	766,32
Totale programma 05	Interventi per le famiglie	previsione di competenza	155.550,00	0,00	0,00	155.550,00
		previsione di cassa	189.555,29	566,32	0,00	190.121,61
Totale missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	175.550,00	0,00	0,00	175.550,00
		previsione di cassa	209.915,98	566,32	0,00	210.482,30
Missione 99	Servizi per conto terzi					
Programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	390.000,00	0,00	0,00	390.000,00
		previsione di cassa	439.394,67	3,01	0,00	439.397,68
Macroaggregato 702	Uscite per conto terzi	previsione di competenza	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
		previsione di cassa	98.361,51	3,01	0,00	98.364,52

(\*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO  
Progressivo registrazione 11  
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio <b>2023</b>	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio <b>2023</b>
				In aumento	In diminuzione	
Capitolo 99017005	Servizi per conto di terzi (stato, regione, provincia e comuni)	previsione di competenza	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
		previsione di cassa	48.508,41	3,01	0,00	48.511,42
<b>Totale programma 01</b>	<b>Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>	previsione di competenza	390.000,00	0,00	0,00	390.000,00
		previsione di cassa	439.394,67	3,01	0,00	439.397,68
<b>Totale missione 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	previsione di competenza	390.000,00	0,00	0,00	390.000,00
		previsione di cassa	439.394,67	3,01	0,00	439.397,68
<b>Totale variazioni in uscita</b>		previsione di competenza	2.972.952,56	0,00	0,00	2.972.952,56
		previsione di cassa	3.724.170,89	28.669,33	0,00	3.752.840,22
<b>Totale generale delle uscite</b>		previsione di competenza	2.972.952,56	0,00	0,00	2.972.952,56
		previsione di cassa	3.724.170,89	28.669,33	0,00	3.752.840,22

(\*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	259.866,76								
Utilizzo avanzo di amministrazione		50.029,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup>		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		123.437,28	0,00	0,00	Titolo 1: Spese correnti	1.048.483,55	791.201,46	652.310,00	638.910,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	202.306,73	149.700,00	148.700,00	148.700,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	375.700,30	282.300,00	247.300,00	247.300,00	Titolo 2: Spese in conto capitale	2.161.958,99	1.688.751,10	0,00	2.400,00
Titolo 3: Entrate extratributarie	357.943,92	258.900,00	256.910,00	245.910,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2.477.826,12	1.618.586,28	2.400,00	2.400,00	Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	3.413.777,07	2.309.486,28	655.310,00	644.310,00	Totale spese finali.....	3.210.442,54	2.479.952,56	652.310,00	641.310,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	- di cui fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	397.440,83	390.000,00	390.000,00	390.000,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale Titoli	3.911.217,90	2.799.486,28	1.145.310,00	1.134.310,00	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	439.397,68	390.000,00	390.000,00	390.000,00
Totale Titoli					Totale Titoli	3.752.840,22	2.972.952,56	1.145.310,00	1.134.310,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.171.084,66	2.972.952,56	1.145.310,00	1.134.310,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.752.840,22	2.972.952,56	1.145.310,00	1.134.310,00
Fondo di cassa finale	418.244,44								

(1) corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		259.866,76			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		5.072,46	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		690.900,00	652.910,00	641.910,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		791.201,46	652.310,00	638.910,00
di cui: - fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			12.405,00	12.395,00	12.395,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		3.000,00	3.000,00	3.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-98.229,00	-2.400,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)		50.029,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		98.229,00	2.400,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)			50.029,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		118.364,82	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.618.586,28	2.400,00	2.400,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		98.229,00	2.400,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.688.751,10	0,00	2.400,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)			-50.029,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):					
Equilibrio di parte corrente (O)			50.029,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		50.029,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito

EQUILIBRI DI BILANCIO

dell'approvazione del prospetto  
    concernente il risultato di amministrazione dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se  
    il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in  
    termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato  
    copertura a impegni, o pagamenti.